

GRAND-DUCHE DE LUXEMBOURG

FONDS DE LUTTE CONTRE CERTAINES FORMES DE CRIMINALITE



Rapport d'activité 2017

Juillet 2018

**Rapport annuel sur les activités et la situation financière du
Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
pour l'exercice 2017**

Table des Matières

I. La mission et les activités du Fonds	1
 A) La coopération avec l'Office contre les drogues et le crime (ODC)	 5
 B) Autres projets internationaux	 6
- <i>Projets avec le Groupe Pompidou (Conseil de l'Europe)</i>	6
- <i>Projets de cours de formation en matière de lutte contre le blanchiment avec le House of Training</i>	7
- <i>Projets avec Caritas</i>	7
- <i>Projet avec ILSTA au Laos</i>	7
- <i>Projet avec l'Académie internationale de lutte contre la corruption IACA</i>	7
 C) Les projets au Luxembourg	 8
- <i>Projets avec la Police Grand-Ducale</i>	8
- <i>Projets avec l'Administration des Douanes et Accises</i>	8
- <i>Projets avec le Ministère de la Justice au Luxembourg</i>	9
- <i>Projets avec la Fondation Jugend an Drogenhëllef</i>	9
- <i>Projets avec les Parquets de Luxembourg et de Diekirch</i>	9
- <i>Projet « maison de traitement » avec le Ministère de la Santé</i>	10

II. La situation financière du Fonds	11
Les comptes au 31 décembre 2017	17

Rapport annuel sur les activités et la situation financière du Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité pour l'exercice 2017

I. La mission et les activités du Fonds

Le Fonds a été institué sous le nom de Fonds de lutte contre le trafic des stupéfiants par l'article 5 de la loi du 17 mars 1992 portant

1. approbation de la Convention des Nations Unies contre le trafic illicite de stupéfiants et de substances psychotropes, faite à Vienne, le 20 décembre 1988;
2. modifiant et complétant la loi du 19 février 1973 concernant la vente de substances médicamenteuses et la lutte contre la toxicomanie;
3. modifiant et complétant certaines dispositions du Code de procédure pénale.

L'article 18 de la loi du 27 octobre 2010 portant renforcement du cadre légal en matière de lutte contre le blanchiment et contre le financement du terrorisme a modifié cet article suite aux recommandations du GAFI en élargissant le champ d'action du Fonds et en adaptant aussi son appellation en conséquence.

La mission légale du Fonds n'est plus limitée depuis lors à la lutte contre le trafic des stupéfiants, mais consiste à favoriser l'élaboration, la coordination et la mise en œuvre de moyens de lutter contre certaines formes de criminalité. L'alimentation du Fonds a été élargie aux confiscations prononcées en matière de lutte contre le blanchiment et en matière de lutte contre le financement du terrorisme. Ce sont donc ces deux domaines d'action qui se sont ajoutés au domaine traditionnel de la lutte contre le trafic des stupéfiants.

En 2017 le Comité-Directeur du Fonds s'est réuni à 3 reprises, a continué le suivi des projets en cours et a initié ou examiné de nouveaux projets.

Depuis sa création, le Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité a donné son accord pour des projets d'un montant total de 39.204.910,- euros dont ont été effectivement engagés et 35.828.894,25 euros effectivement déboursés.

Le tableau récapitulatif suivant permet de donner un aperçu global, par régions géographiques, de tous les projets financés par le Fonds depuis sa création :

Tableau récapitulatif de tous les projets financés par le Fonds de lutte contre le trafic des stupéfiants depuis sa création:

Situation au 31 décembre 2017

No	Nom	Objet	Pays d'action	Engagements pris ou prévus	Montants décaissés	Statut
				EUR	EUR	
95/01	Camionnette	Achat d'une camionnette	Luxembourg	6 941	6 941	terminé
97/01	Parquets	Opérations de poursuite	Luxembourg	2 479	2 479	en cours
96/01	Centre de Prévention des Toxicomanies	Etude sur les drogues synthétiques au Luxembourg	Luxembourg	13 386	13 386	terminé
96/16	Centre Pénitentiaire Agricole de Givenich	Toxicomanies et interventions en milieu carcéral: formation pour la lutte contre les toxicomanies en milieu pénitentiaire.	projet transfrontalier (L, B, F, NL)	8 726	8 726	terminé
97/04	Service Anti Blanchiment Parquet	Engagement temporaire d'une personne	Luxembourg	79 415	79 415	terminé
97/05	CRP Santé - Laboratoire National de Santé	Acquisition d'un chromatographe liquide couplé à la spectrométrie de masse	Luxembourg	171 603	171 603	terminé
97/06	Service de Police Judiciaire	Acquisition de matériel antidrogue	Luxembourg	157 986	157 986	terminé
97/25	Centre Pénitentiaire Agricole de Givenich	Toxicomanies et interventions en milieu carcéral: formation pour la lutte contre les toxicomanies en milieu pénitentiaire.	projet transfrontalier (L, B, F, NL)	14 874	14 874	terminé
98/02	Douane	Acquisition de matériel antidrogue	Luxembourg	221 218	221 218	terminé
98/07	Centre de prévention des toxicomanies	Semaine européenne de prévention des toxicomanies	Luxembourg	7 437	7 437	terminé
98/09	WIAD / Dr. Schlink	Etude sur les infections aux virus HIV et hépatites dans les prisons	Luxembourg	7 046	7 046	terminé
98/12	Mentor	Initiative au niveau des écoles primaires	Luxembourg	240 900	240 900	terminé
98/19	Agora	Subside pour exposition de photos	Luxembourg	496	496	terminé
99/05	Centre de prévention des toxicomanies	Etude sur le Cannabis	Luxembourg	37 101	37 101	terminé
99/09	Ministère de la Justice / SPSE	Prise en charge des personnes toxico-dépendantes en milieu pénitentiaire	Luxembourg	451 092	451 092	terminé
99/11	Direction de la Police	Acquisition de matériel antidrogue	Luxembourg	8 282	8 282	terminé
99/12	Agora a.s.b.l.	Réalisation d'une publication	Luxembourg	5 702	5 702	terminé
00/01	Ministère de la Santé / Fondation Jugend-an Drogenhelf	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes	Luxembourg	24 790	24 790	terminé
00/06	Stëmm vun der Strooss	Financement d'une personne à durée déterminée pour l'encadrement	Luxembourg	3 966	3 966	terminé
00/07	Centre de Prévention des Toxicomanies	Participation à la conférence europ. des services d'aide téléphonique drogues	Luxembourg	7 860	7 860	terminé
00/11	CRP Santé - Laboratoire National de Santé	Equipelement complémentaire au chromatographe liquide	Luxembourg	19 627	19 627	terminé
01/01	FIU.net	Participation au financement d'un réseau informatique entre FIUs européens	Luxembourg et pays de l'UE	180 621	180 621	terminé
01/03	CRP Santé - Laboratoire National de Santé	Bourse pour un chercheur engagé à durée déterminée	Luxembourg	88 831	88 831	terminé
01/05	Police grand-ducale 2001	Acquisition de matériel antidrogue	Luxembourg	120 370	115 637	terminé
01/06	CRP Santé	Recherche action en matière d'hépatite virale C et du HIV	Luxembourg	307 051	307 051	terminé
01/09	Douane	Acquisition de systèmes d'inspection par rayon X	Luxembourg	211 600	211 600	terminé
01/10	Service National de la Jeunesse	Projet "What's what - Drugs'n more"	Luxembourg	7 735	7 735	terminé
01/13	Ministère de la Santé/Abrigado	Constuction d'une maison de traitement avec logements d'urgence	Luxembourg	1 663 611	0	en cours
01/14	Centre de prévention des toxicomanies	Formation de multiplicateurs	Luxembourg	244 098	244 098	terminé
01/17	Médecins sans Frontières	Financement d'une personne à durée déterminée	Luxembourg	38 531	38 531	terminé
02/02	CRF Luxembourg	Renforcement de l'équipement informatique du FIU luxembourgeois	Luxembourg	53 984	53 984	terminé
02/03	Administration des Douanes et Accises	Matériel complémentaire au projet 98/02	Luxembourg	115 371	115 371	terminé
02/11	Police grand-ducale 2002	Projet formation 2002	Luxembourg	20 551	20 551	terminé
02/12	Police grand-ducale 2002	Projet d'acquisition de matériel	Luxembourg	291 316	247 014	terminé
02/16	Fondation Jugend an Drogenhelf	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes	Luxembourg	40 000	40 000	terminé
02/17	Mentor	Développement d'un portail internet	Luxembourg	224 957	224 957	terminé
02/18	Police grand-ducale 2002	Projet de création d'un spot publicitaire contre les drogues	Luxembourg	15 120	15 120	terminé
02/23	Centre de prévention des toxicomanies	Participation à la conférence europ. des services d'aide téléphonique drogues	Luxembourg	11 000	11 000	terminé
02/24	Centre de prévention des toxicomanies	Erlebnispsfad	Luxembourg	48 739	48 739	terminé
03/08	Police grand-ducale 2003	Projet d'acquisition de matériel	Luxembourg	51 096	51 096	terminé
04/01	Police grand-ducale 2004	Campagne de sensibilisation	Luxembourg	23 000	23 000	terminé
04/03	Administration des Douanes et Accises	Voiture de transport de chiens	Luxembourg	59 906	59 906	terminé
04/05	Police grand-ducale 2004	Projet formation 2004	Luxembourg	26 420	16 844	en cours
04/09	Médecins sans Frontières	Projet CHOICE (FreD)	Luxembourg	89 375	89 375	terminé
04/10	Police grand-ducale 2004	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	123 294	123 294	terminé
04/11	Centre de prévention des toxicomanies	Erlebnispsfad 2 / TRAMPOLIN - Sprongkraft am Alldag	Luxembourg	520 812	520 812	terminé
04/15	Centre Emmanuel	Demande d'une aide financière d'urgence	Luxembourg	120 000	120 000	terminé
05/01	Fondation Jugend an Drogenhelf	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes	Luxembourg	20 000	20 000	terminé
05/02	GAFInet	Système documentaire par internet	Luxembourg	65 000	65 000	terminé
05/04	Police grand-ducale 2005	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	69 201	69 201	terminé
05/09	UNODC budget général	Contribution au budget général 2004, 2005, 2006 et 2007	Luxembourg	316 764	316 764	terminé
05/10	Police grand-ducale 2005	Acquisition d'un chien anti-drogues	Luxembourg	5 569	5 569	terminé
05/11	Police grand-ducale 2006	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	79 946	79 946	terminé
06/01	Police grand-ducale 2006	Matériel informatique	Luxembourg	50 502	50 502	terminé
06/03	Centre de prévention des toxicomanies	Rédédition de brochures	Luxembourg	24 392	24 392	terminé
06/04	Fondation Jugend an Drogenhelf	camionnette	Luxembourg	15 748	15 748	terminé
06/05	Centre Emmanuel	Demande d'une aide financière d'urgence	Luxembourg	100 000	100 000	terminé
06/08	Police grand-ducale 2006	Matériel informatique	Luxembourg	56 839	56 839	terminé
06/10	UNODC	Engagement à durée déterm. d'une personne pour l'ODC à Vienne	Vienne	345 708	345 708	terminé
06/11	Police grand-ducale 2006	Matériel de récupération de drogues avalées	Luxembourg	57 276	57 276	terminé
06/12	Fondation Jugend an Drogenhelf	Demande d'une aide pour le paiement d'un supplém de loyer (1 an)	Luxembourg	11 400	11 400	terminé
06/14	Police grand-ducale 2006	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	92 458	92 458	terminé
06/20	Fondation Jugend an Drogenhelf	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes	Luxembourg	35 000	35 000	terminé
07/01	Uni Luxembourg-Laboratoire National de Santé	Acquisition d'un chromatographe liquide et financement d'une bourse d'études	Luxembourg	403 837	403 837	terminé
07/02	Police grand-ducale 2007	Acquisition de chiens anti-drogues	Luxembourg	6 563	6 563	terminé
08/02	Police grand-ducale 2008	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	90 907	90 907	terminé
08/03	EPI	Op der Sich nom Gleck	Luxembourg	5 000	5 000	terminé
08/10	Centre de prévention des toxicomanies	Projet SchoulFest - prévention en milieu scolaire et festif	Luxembourg	179 674	179 674	terminé
08/11	Police grand-ducale 2008	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	2 073	2 073	terminé
08/15	Fondation Jugend an Drogenhelf	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes	Luxembourg	35 000	35 000	terminé
08/16	Police grand-ducale 2008	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	108 958	108 958	terminé
09/03	CRF / Parquet	Amélioration de l'outil informatique de la CRF	Luxembourg	265 972	265 972	terminé
09/05	Police 2009	Véhicules pour chiens	Luxembourg	64 879	64 879	terminé
09/07	Centre de prévention des toxicomanies	Edition de dépliants	Luxembourg	12 819	12 819	terminé
09/08	Police 2009	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	96 609	96 609	terminé
10/03	CePT - Dépliants	10.000 Dépliants sur héroïne, tabac, champignons, médicaments	Luxembourg	16 346	16 346	terminé
10/08	CRF / Parquet	Amélioration de l'outil informatique de la CRF	Luxembourg	83 490	83 490	terminé
11/04	Police grand-ducale 2011	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	99 767	99 767	terminé
11/06	Jugend an Drogenhelf	Les niches	Luxembourg	35 000	35 000	terminé
11/07	Police grand-ducale 2011	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	480 000	480 000	terminé
11/08	Police grand-ducale 2011	Acquisition d'un chien anti-drogues	Luxembourg	2 362	2 362	terminé
11/11	Police grand-ducale 2011	Transformation de véhicules pour chiens anti-drogues	Luxembourg	64 984	64 984	terminé
11/12	Centre de prévention des toxicomanies	Projet SchoulFest - prévention en milieu scolaire et festif (suite projet 08/10)	Luxembourg	54 837	54 837	terminé
12/01	Police grand-ducale 2012	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	100 390	100 390	terminé
12/03	Police grand-ducale 2012	Acquisition d'un chien anti-drogues	Luxembourg	3 453	3 453	terminé
12/04	Administration des Douanes et Accises	Equipelement véhicule d'observation	Luxembourg	99 675	99 675	terminé
13/01	Centre de prévention des toxicomanies	Projet MAG-net 2 (suite projets 08/10 et 11/12)	Luxembourg	188 480	188 480	terminé
13/03	Centre de prévention des toxicomanies	Publication de brochures	Luxembourg	18 548	18 548	terminé
13/07	ACA Académie Internationale anti-corruption	Bourse d'étude en matière de lutte contre la corruption	Luxembourg	50 000	50 000	en cours
13/08	Police grand-ducale 2013	Transformation de 3 vehicules pour la section canine	Luxembourg	51 556	51 556	terminé
13/09	Police grand-ducale 2013	Acquisition de deux chiens anti-drogues	Luxembourg	6 978	6 978	terminé
13/10	Police grand-ducale 2013	Objet saisis	Luxembourg	196 000	195 328	en cours
13/11	Police grand-ducale 2013	Campagne "Droge sinn total illegal"	Luxembourg	99 986	99 986	terminé

13/12	Police grand-ducale 2013	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	103 774	103 774	terminé
13/14	Parquet et Police grand-ducale	Mesures particulières de recherche	Luxembourg	250 000	250 000	en cours
13/15	Fondation Jugend an Drogenhellef	Extension des activités du service bas-seuil Kontakt	Luxembourg	31 500	31 500	terminé
14/01	Arcus	Acquisition de matériel	Luxembourg	1 593	1 593	terminé
14/02	Fondation Jugend an Drogenhellef	Aides au logement et appartements supervisés pour toxicomanes les niches	Luxembourg	45 000	45 000	en cours
14/04	Police grand-ducale 2014	Équipements spéciaux	Luxembourg	193 440	193 440	terminé
14/06	Police grand-ducale 2014	Matériel de lutte contre les stupéfiants	Luxembourg	104 414	104 414	terminé
15/03	UNODC GLOT29 - GoAML	Système informatique de la CRF au Luxembourg	Luxembourg	74 210	74 210	en cours
15/04	Ministère de la Justice - Groupe GRETA	Campagne de sensibilisation contre la traite des êtres humains	Luxembourg	95 000	94 043	en cours
15/05	Police grand-ducale 2015	Acquisition de chiens de police anti-stupéfiants	Luxembourg	8 000	8 000	terminé
15/06	Fondation Jugend an Drogenhellef	Modernisation de l'équipement IT	Luxembourg	37 800	37 800	terminé
15/07	Centre de prévention des toxicomanies	Participation au financement d'une conférence internationale sur les stupéfiants	Luxembourg	5 481	5 481	terminé
15/08	Police grand-ducale 2015	Acquisition de matériel	Luxembourg	533 500	533 500	terminé
15/11	Police	Location de véhicules (prolongation des contrats de location)	Luxembourg	110 000	110 000	en cours
16/01	Ministère de la Justice - CTIE	Création d'une banque de données	Luxembourg	350 000	0	en préparation
16/06	Laboratoire National de Santé	Projet de dépistage et de dosage de certains stupéfiants dans les eaux usées	Luxembourg	23 000	0	en cours
16/07	Police	Police - Acquisition 2 chiens	Luxembourg	10 000	8 242	en cours
17/01	Administration des Douanes et Accises	Acquisition d'une camionnette avec scanner intégré	Luxembourg	263 250	93 979	en cours
17/03	Police	Acquisition d'un véhicule d'exposition (prévention)	Luxembourg	144 613	0	en cours
17/04	Police	Location de véhicules (prolongation des contrats de location)	Luxembourg	35 000	32 743	en cours
TOTAUX Luxembourg et Europe de l'ouest:				12 877 834	10 463 084	

98/11	Groupe Pompidou	Cofinancement d'un programme de formation durable de personnes spécialisées dans la réduction de la demande de drogues	Europe centrale et orientale	91 500	91 500	terminé
99/08	ATTF (2000)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	215 464	215 464	terminé
01/02	ATTF (2001)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	151 609	151 609	terminé
02/01	Projet PHARE	Séminaire anti-blanchiment au Luxembourg dans le cadre PHARE de l'UE	Pays de l'Europe centrale et orientale	16 317	16 317	terminé
02/07	ATTF (2002)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	46 860	46 860	terminé
02/21	ATTF (2003)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	119 351	119 351	terminé
03/07	ATTF Conseil de l'Europe	Cours bancaires anti-blanchiment au Luxembourg	Russie	15 639	15 639	terminé
03/10	ATTF (2004)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	157 520	157 520	terminé
03/14	UNODC (RER/F77)	Prévention du Sida et traitement des toxicomanes	Russie, Ukraine, Biélorussie et Moldavie	230 000	230 000	terminé
04/02	Police grand-ducale 2004	Destruction de stupéfiants	Bosnie, Herzégovine	75 000	0	en cours
04/16	ATTF (2005)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	179 755	179 755	terminé
05/12	ATTF (2006)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	224 379	224 379	terminé
06/19	ATTF (2007)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	255 715	255 715	terminé
08/01	ATTF (2008)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	162 620	162 620	terminé
08/17	ATTF (2009)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Pays de l'Europe centrale et orientale	155 100	155 100	terminé
09/06	Groupe Pompidou	4e prix européen	Europe	5 000	5 000	terminé
10/05	Groupe Pompidou	Traitement de toxicomanes en prison	Moldova	50 000	50 000	terminé
10/09	ATTF (2010)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	149 299	149 299	terminé
11/01	ATTF (2011)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	145 949	145 949	terminé
11/10	Groupe Pompidou	Traitement de toxicomanes en prison	Moldavie, Ukraine, Roumanie, Bosnie-H.	150 000	150 000	terminé
12/02	ATTF (2012)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	132 461	132 461	terminé
13/02	Groupe Pompidou	Prévention des stupéfiants en milieu carcéral	Moldavie, région des Balcons	250 000	250 000	terminé
13/13	ATTF (2013)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	122 520	122 520	terminé
14/05	ATTF (2014)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	120 782	120 782	terminé
14/08	House of Training (2015)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	128 200	128 200	terminé
15/02	Groupe Pompidou	Prévention des stupéfiants en milieu carcéral	Moldavie, région des Balcons	250 000	250 000	en cours
15/12	House of Training (2016)	Séminaires anti-blanchiment au Luxembourg et à l'étranger	Divers	396 000	204 086	en cours
17/05	UNODC GLO/G80	WCO-UNODC Container Control Programme for South Eastern Europe	Europe du sud-est	333 528	0	en cours
TOTAUX Europe centrale et orientale:				4 330 566	3 730 124	

95/02	Mentor	Projet de prévention en faveur d'enfants défavorisés de la rue	Nicaragua (Managua) et Colombie (Medellin)	58 367	58 367	terminé
96/07	UNODC (RLA996)	Organisation de cours et séminaires pour renforcer les capacités de lutte des pays visés en matière de contrôle et de répression du trafic de drogues, précurseurs et produits chimiques de base ainsi que du blanchiment de capitaux	Argentine, Bolivie, Chili, Pérou	158 263	158 263	terminé
96/08	ONG Assoc. Solidarité Lxhg-Nicaragua	Formation et réhabilitation d'enfants toxicomanes	Nicaragua (Masaya)	153 306	153 306	terminé
96/10	ONG Frères des Hommes	Banque de données et analyse de façon systématique des résultats des actions de lutte entreprises dans ce pays	Bolivie	58 034	58 034	terminé
98/06	ONG Eng Breck mat Lateinamerika	Projet de développement alternatif	Pérou	1 134 495	1 134 495	terminé
99/01	Agent de la Coopération	Centre de soins pour toxicomanes au Chiapas	Mexique	24 790	24 790	terminé
99/06	UNODC (RLAC89)	Renforcement des ONG et institutions gouvernementales en Amérique centrale en matière de réduction de la demande	Mexique, Costa Rica, El Salvador, Guatemala, Honduras, Nicaragua, Panama	122 118	122 118	terminé
99/07	UNODC (BOLE07)	Formation professionnelle et promotion de micro-entreprises dans le cadre d'une stratégie de réduction du coca	Bolivie	416 910	416 910	terminé
01/12	UNODC (MEXF84)	Centre de soins pour toxicomanes au Chiapas (suite du projet 1/99)	Mexique	216 793	216 793	terminé
02/22	UNODC (CAMF17)	Traitement de Toxicomanes au Nicaragua (mini projet)	Nicaragua	16 259	16 259	terminé
02/26	Association Luxembourg Pérou	Communauté thérapeutique	Pérou	311 736	311 736	terminé
03/11	UNODC (CAMH90)	Centres de réhabilitation en Amérique centrale	Costa Rica, El Salvador, Guatemala, Honduras, Nicaragua, Panama	1 654 022	1 654 022	terminé
03/15	ONG Chiles Kinder asbl	Traitement et réhabilitation de Toxicomanes au Chili	Chili	167 000	167 000	terminé
04/12	FMI	Demande d'assistance technique	Amérique du sud (GAFISUD)	83 382	83 382	terminé
06/02	ONG Chiles Kinder asbl	Centre de traitement	Chili	314 145	314 145	terminé
06/13	Action pour un Monde Uni	Communauté thérapeutique II	Pérou	339 999	339 999	terminé
10/01	ASLN	Renforcement de l'autonomie financière de l'Association Casa Ave Maria	Nicaragua	36 000	36 000	terminé
10/07	Action pour un Monde Uni	Construction d'un local pour la communauté thérapeutique de réhabilitation et capacil	Lima-Pérou	320 612	320 612	terminé
TOTAUX Amérique:				5 586 232	5 586 232	

98/12	Mentor	Initiative au niveau des écoles primaires	Tunisie	113 490	113 490	terminé
99/03	Gouvernement du Cap-Vert	Cofinancement du remplacement d'un avion	Cap-Vert	160 510	160 510	terminé
00/02	UNODC (SAFE66)	Centre de traitement et de réhabilitation pour toxicomanes	Afrique du Sud (Soweto)	61 286	61 286	terminé
02/06	MAE/Luxdev	Accueil et traitement des toxicomanes	Cap-Vert	1 482 995	1 482 995	terminé
03/13	UNODC (SAF/G78)	Prévention contre la drogue dans les prisons	Afrique du Sud	100 000	100 000	terminé
05/07	UNODC (Cap Vert formation)	Formation sur ordinateur des autorités de poursuite	Cap-Vert	195 039	195 039	terminé
05/08	UNODC (Cap Vert répression)	Renforcement des capacités des autorités de poursuite	Cap-Vert	304 961	304 961	terminé
04/12	FMI	Demande d'assistance technique	Bénin	39 205	39 205	terminé
08/18	UNODC ECOWAS (XAMU50)	Organisation conférence ministérielle pour l'Afrique de l'Ouest sur le trafic des stupéfiants	Cap Vert	50 000	50 000	terminé
09/04	UNODC (MLIU58 -> XAWK36)	Lutte contre la drogue, la criminalité organisée et le terrorisme	Afrique de l'ouest	985 622	985 622	terminé
10/02	Mentor	Supporting the Development and Sustainability of Mentor and the Ugandan Youth Development Link (UYDEL) prevention of drug abuse activities in Uganda and the East African Region	Uganda	115 000	115 000	terminé
10/06	UNODC (GLOU40)	Projet global d'assistance technique en matière de lutte contre le blanchiment et contre le financement du terrorisme	Afrique	166 764	166 764	en cours
13/05	UN Conseil de sécurité Comité contre le terrorisme	Séminaires en matière de gel des avoirs terroristes	Afrique du nord	60 035	60 035	terminé
14/09	UNODC	Projet de formations sur les techniques d'enquête concernant différents types de crimes	Sahel: Burkina Faso, Tchad, Mali, Niger	416 908	416 908	en cours
16/04	UNODC West African/Sahel countries (GLOR35)	Strengthen Capacities for Preventing and Countering Financing of Terrorism UNODC	Sahel	500 000	500 000	en cours
TOTAUX Afrique:				4 751 814	4 751 814	

97/26	UNODC (LAOC99)	Programme de développement alternatif	Laos (Nonghet / Xiengkhouang)	833 820	833 820	terminé
97/27	UNODC (LAOC85)	Programme de développement alternatif	Laos (Oudomsay)	416 910	416 910	terminé
97/28	UNODC (VIEB09)	Programme de développement alternatif	Vietnam	186 442	186 442	terminé
98/21	UNODC	Engagement à durée déterm. d'une personne pour l'ODC au Laos	Laos	265 060	265 060	terminé
99/02	Photographe	Documentation photographique, expositions, sensibilisation	Laos, Luxembourg	11 429	11 429	terminé
00/03	UNODC (IRAE52)	Projet de réduction de la demande	Iran	83 382	83 382	terminé
00/05	UNODC (VIEF21)	Programme de développement alternatif	Vietnam	105 478	105 478	terminé
00/12	UNODC (LAOC99)	Programme de développement alternatif	Laos (Xiengkhouang)	166 764	166 764	terminé
01/16	UNODC (VIEF21)	Programme de développement alternatif	Vietnam	270 000	270 000	terminé
02/04	Caritas	Traitement et Réhabilitation de Toxicomanes au Liban	Liban	624 543	624 543	terminé
02/08	UNODC (LAOF13)	Développement d'une unité de support aux programmes UN	Laos	150 000	150 000	terminé
02/09	UNODC (LAOC99)	Programme de développement alternatif	Laos (Nonghet / Xiengkhouang)	150 000	150 000	terminé
02/25	UNODC (RASG22)	Projet de réduction du Sida	China, Myanmar, Vietnam	300 000	300 000	terminé
03/03	UNODC	Prolongement du projet 98/21 au Laos	Laos	280 825	280 825	terminé
03/12	UNODC (LAOD35)	Programme de développement alternatif	Laos (Houaphan)	315 009	315 009	terminé
04/08	Pharmaciens sans Frontières	Désintoxication des enfants de la rue de Phnom Penh	Cambodge	325 815	325 815	terminé
04/14	UNODC	Engagement à durée déterm. d'une personne pour l'ODC au Laos	Laos	357 953	357 953	terminé
05/06	UNODC (RERH22)	Projet CARICC (Central Asian Regional Information and Coordination Center)	Asie centrale	100 000	100 000	terminé
06/06	Caritas	Traitement et Réhabilitation de Toxicomanes au Liban II	Liban	207 100	207 100	terminé
06/07	UNODC	Engagement à durée déterm. d'une personne pour l'ODC au Laos	Laos	326 235	326 235	terminé
06/15	OTAN/(UNODC)	Lutte contre les stupéfiants	Afghanistan	172 318	172 318	terminé
06/16	UNODC (LAOH98)	Programme de développement alternatif	Laos (Houaphan Province)	700 409	700 409	terminé
06/17	UNODC (LAOI95)	Mise en œuvre de la stratégie et du cadre légal anti-drogues	Laos	325 190	325 190	terminé
06/18	UNODC (VIEJ04)	Réduction de la demande de stupéfiants auprès de minorités ethniques	Vietnam	350 204	350 204	terminé
07/06	OTAN/(UNODC)	Lutte contre les stupéfiants (suite du projet 06/15)	Afghanistan	116 394	116 394	terminé
08/09	UNODC (VIEH68)	Prévention, traitement et réhabilitation de toxicomanes	Vietnam	734 512	734 512	terminé
09/01	UNICRI	Amélioration du système judiciaire et entraînement des autorités judiciaires pour la lutte contre la criminalité	Laos	458 601	458 601	terminé
09/09	Caritas	Prochesta	Bangladesh	173 653	173 653	terminé
11/03	UNODC (LAOK46)	Projet de développement alternatif à Phongsaly	Laos	1 000 584	1 000 584	terminé
13/04	UNODC (LAOK44)	Projet de développement alternatif à Houaphan	Laos	332 694	332 694	terminé
13/06	Caritas	Prochesta	Bangladesh	305 606	305 606	en cours
14/03	UNODC	Programme de développement alternatif	Laos (Houaphan)	833 820	833 820	en cours
15/09	Fondation Caritas Luxembourg	Renforcement de la prévention de la toxicomanie et de l'assistance aux toxicomanes	Bangladesh	498 816	137 992	en cours
15/10	ILSTA	Lao PDR / Vientiane	Laos	88 900	88 900	terminé
17/02	ILSTA	Lao PDR / Vientiane	Laos	90 000	90 000	en cours
TOTAUX Asie:				11 658 465	11 297 641	

TOTAUX:

39 204 911

35 828 894

Pour son action au niveau international, le Fonds s'engage surtout dans les pays partenaires privilégiés de la coopération au développement luxembourgeoise ainsi qu'à travers l'Office des Nations Unies contre les drogues et le crime (ODC).

A)La coopération avec l'Office contre les drogues et le crime des Nations Unies (UNODC)

Le Fonds finance de façon systématique des projets de l'UNODC.

Les projets en cours ou prévus sont les suivants :

Projet de développement alternatif et de sécurité alimentaire au Laos dans la province de Houaphanh (UNODC LAOZ49)		14/03
Engagements :	1.000.000,- USD	Décaissements : 1.000.000,- USD
Un nouveau projet de développement alternatif au Laos dans la province de Houaphanh a été engagé en 2015.		
Projets avec l'Office des Nations Unies contre la drogue et le crime (UNODC)		
Projet de formation sur les techniques d'enquête contre le blanchiment et contre le financement du terrorisme dans les pays du Sahel (UNODC XAMZ17)		14/09
Engagements :	499.998,- USD	Décaissements : 499.998,- USD
Un projet de formation sur les techniques d'enquête dans les pays du Sahel (Burkina Faso, Tchad, Mali, Niger) a été engagé en 2015.		
Projet de renforcement des capacités de lutte contre le blanchiment et contre le financement du terrorisme au Sahel (UNODC GLOR35)		16/04
Engagements :	500.000,- EUR	Décaissements : 500.000,- EUR dont en 2017 : 500.000,- EUR
Le Fonds s'est engagé à contribuer à concurrence de 500.000,- euros au programme régional de l'UNODC pour l'Afrique de l'Ouest.		
Projet de mise en place d'un système de contrôle des container (UNODC GLO/G80)		17/05
Engagements :	400.000,- USD	Décaissements : -
dont en 2017 :	400.000,- USD	
Le Fonds s'est engagé à participer au financement du projet « UNODC-WCO Container Control Programme for South Eastern Europe » pour un montant de 400.000 USD sur 24 mois (2 tranches de 200.000 USD).		

B) Autres projets internationaux

Projets avec le Groupe Pompidou (Conseil de l'Europe)		
Projets en Ukraine, Roumanie, Moldavie, Serbie		15/02
Engagements :	250.000,- EUR	Décaissements : 250.000,- EUR
Le projet d'une envergure de 250.000 euros a pour objet le renforcement des systèmes de traitement des toxicomanes en Ukraine, Roumanie, Moldavie et Serbie		

Projets de cours de formation en matière de lutte contre le blanchiment avec le House of Training (ancienne ATTF)			
Projet relatif à 2016 - 2018			15/12
Engagements :	396.000,- EUR	Décaissements :	204.085,- EUR
		dont en 2017 :	174.660,- EUR
Le Fonds a prévu de continuer à soutenir sur une base pluriannuelle dans le même sens, les efforts du House of Training que l'ATTF a rejoint depuis 2017.			

Projets avec Caritas			
Projet SMILE au Bangladesh			15/09
Engagements :	498.816,- EUR	Décaissements :	137.992,- EUR
		dont en 2017 :	137.992,- EUR
Il s'agit d'une troisième phase du projet 13/06 visant plus particulièrement des centres de désintoxication (SMILE) à Chittagong et Dhaka au Bangladesh.			

Projet avec ILSTA au Laos			17/02
Engagements :	90.000,- EUR	Décaissements :	90.000,- EUR
dont en 2017 :	90.000,- EUR	dont en 2017 :	90.000,- EUR
Le Fonds finance une conférence au LAOS ayant comme objet, d'une manière transfrontalière, la lutte contre le crime organisé et particulièrement la traite des personnes et le trafic des migrants.			

Projet avec l'Académie internationale de lutte contre la corruption IACA			
Projet d'une « Bourse d'études »			13/07
Engagements :	50.000,- EUR	Décaissements :	50.000,- EUR
Projet de financement d'une bourse d'études en matière de lutte contre la corruption offerte par l'Académie.			

C) Les projets au Luxembourg

Projets avec la Police Grand-Ducale			
Projet de formations en matière de lutte contre le trafic des stupéfiants			04/05
Engagements :	26.420,- EUR	Décaissements :	16.844,- EUR
Projet informatique relatif aux objets saisis			13/10
Engagements :	196.000,- EUR	Décaissements :	195.328,- EUR
		dont en 2017 :	14.005,- EUR
Projet d'acquisition de deux chiens			15/05
Engagements prévus :	8.000,- EUR	Décaissements :	8.000,- EUR
		dont en 2017 :	4.212,- EUR
Projet de location de matériel (suite du projet 14/06)			15/11
Engagements :	110.000,- EUR	Décaissements :	110.000,- EUR
		dont en 2017 :	54.799,- EUR
Projet d'acquisition de deux chiens			16/07
Engagements :	10.000,- EUR	Décaissements :	8.242,- EUR
		dont en 2017 :	8.242,- EUR
Projet d'acquisition d'un véhicule d'exposition			17/03
Engagements :	144.613,- EUR	Décaissements :	-
dont en 2017 :	144.613,- EUR		
Projet de location de matériel (suite du projet 15/11)			17/04
Engagements :	35.000,- EUR	Décaissements :	32.743,- EUR
dont en 2017 :	35.000,- EUR	dont en 2017 :	32.743,- EUR

Projets avec l'Administration des Douanes et Accises			
Projet d'acquisition d'une camionnette équipée d'un scanner intégré			17/01
Engagements :	263.250,- EUR	Décaissements :	93.979,- EUR
dont en 2017 :	263.250,- EUR	dont en 2017 :	93.979,- EUR

Projets avec le Ministère de la Justice Luxembourg			
Projet de la mise en place d'un nouveau système informatique pour la Cellule de renseignement financier (CRF) luxembourgeoise (UNODC GLOT29 - GoAML)			15/03
Engagements :	89.000,- USD	Décaissements :	89.000,- USD
Contribution aux frais de démarrage (1 ^{ère} année) de la mise en place d'un nouveau système informatique pour la Cellule de renseignement financier (CRF) luxembourgeoise sur base d'un système informatique développé par l'UNODC pour les CRF et actuellement déjà utilisé par d'autres pays, p.ex. les Pays Bas.			
Projet de subventionnement d'une campagne d'information sur la problématique de la traite des êtres humains avec le groupe Greta			15/04
Engagements :	95.000,- EUR	Décaissements :	94.043,- EUR
		dont en 2017 :	73.966,- EUR

Projets avec Jugend an Drogenhëllef			
Projet de logements encadrés « les Niches »			14/02
Engagements :	45.000,- EUR	Décaissements :	45.000,- EUR
Le projet intitulé «les niches - projet d'aide au logement et appartements supervisés pour toxicomanes» consiste à aider des toxicomanes à trouver un logement en leur prêtant temporairement par le biais de la Fondation Jugend- an Drogenhëllef, de l'argent pour payer les premiers loyers et garanties bancaires indispensables pour obtenir des logements locatifs. Ce projet contribue ainsi à faciliter la réinsertion sociale des toxicomanes. Etant donné que l'argent prêté aux bénéficiaires est remboursable, le montant initial donné par le Fonds est réutilisable et constitue en quelque sorte un fonds de roulement qui toutefois décroît progressivement au fil du temps par suite de déficits lors du remboursement et de frais administratifs.			

Projets avec les Parquets de Luxembourg et de Diekirch			
			13/14 97/01
Engagements :	250.000,- EUR	Décaissements :	250.000,- EUR
En 2014 le Fonds a signé avec les parquets de Luxembourg et de Diekirch une convention relative au financement de la mise en œuvre de mesures particulières de recherche ordonnées en application des articles 48-17 à 48-23 du Code d'Instruction Criminelle (infiltration) dans le cadre d'enquêtes sur des faits relevant des formes de criminalité déterminées. La convention en question remplace les conventions 96/18 et 97/02, alors que la convention 97/01 relative à la mise à disposition temporaire de la Police d'un montant de 2.479 euros à des fins d'enquêtes nationales continue à subsister.			

Projet «maison de traitement» avec le Ministère de la Santé		01/13
Engagements :	1.663.611,- EUR	Décaissements : -
C'est en 2002 que le Fonds a approuvé le projet de construction d'une maison de traitement avec logements d'urgence pour toxicomanes. En raison des discussions au sujet de la construction de cette maison, communément appelée « Fixerstuff », un retard dans l'exécution du projet est apparu.		

II. La situation financière du Fonds

Les comptes du Fonds ont été alimentés au cours de l'exercice de l'équivalent de 112.732,- euros. Ce montant est le résultat de 15 affaires de stupéfiants pour 74.850,- euros, d'une plus-value financière sur portefeuille de placement de 33.715,- euros et de gains de change de 4.167,- euro.

Ces produits sont à mettre en relation avec des charges de 1.345.679,- euros à savoir des affectations à de nouveaux projets pour 880.556,- euros, des frais administratifs pour 922,- euros, des pertes de change de 439.605,- euros et des provisions pour 24.596,- euros.

Ainsi la perte de l'exercice est de 1.232.948,- euros.

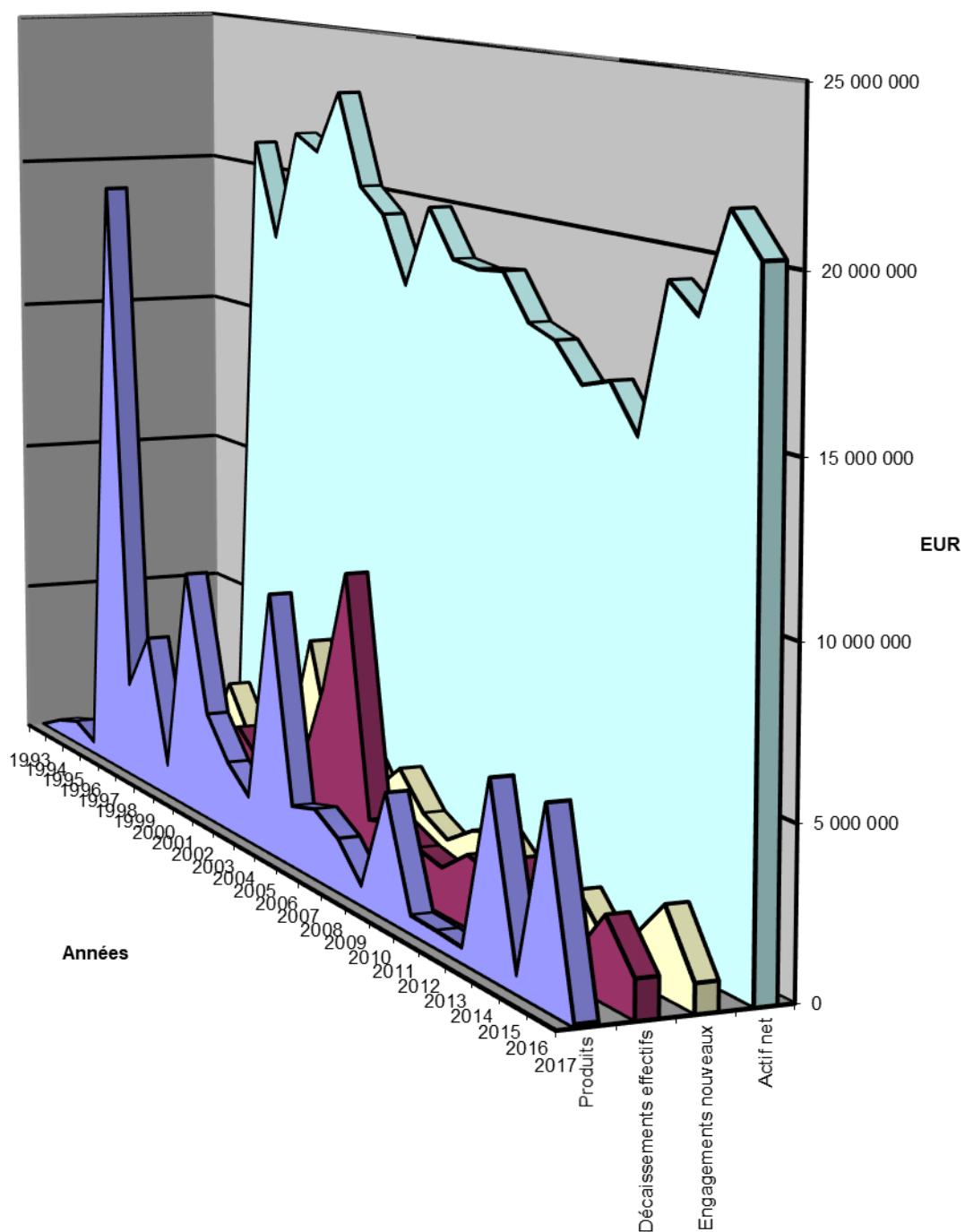
Ainsi l'actif net du Fonds (actif - sommes affectées sur base de conventions de projets - provisions) s'élève à 20.294.489,- euros à la fin de l'exercice.

Outre les projets pour lesquels l'engagement du Fonds a déjà été formalisé par la signature de conventions et dont le calcul de l'actif net ci-dessus a tenu compte, le Fonds a déjà avisé favorablement d'autres projets pour un volume global de 350.000,- euros, ce qui diminuerait l'actif net à 19.944.489,- euros.

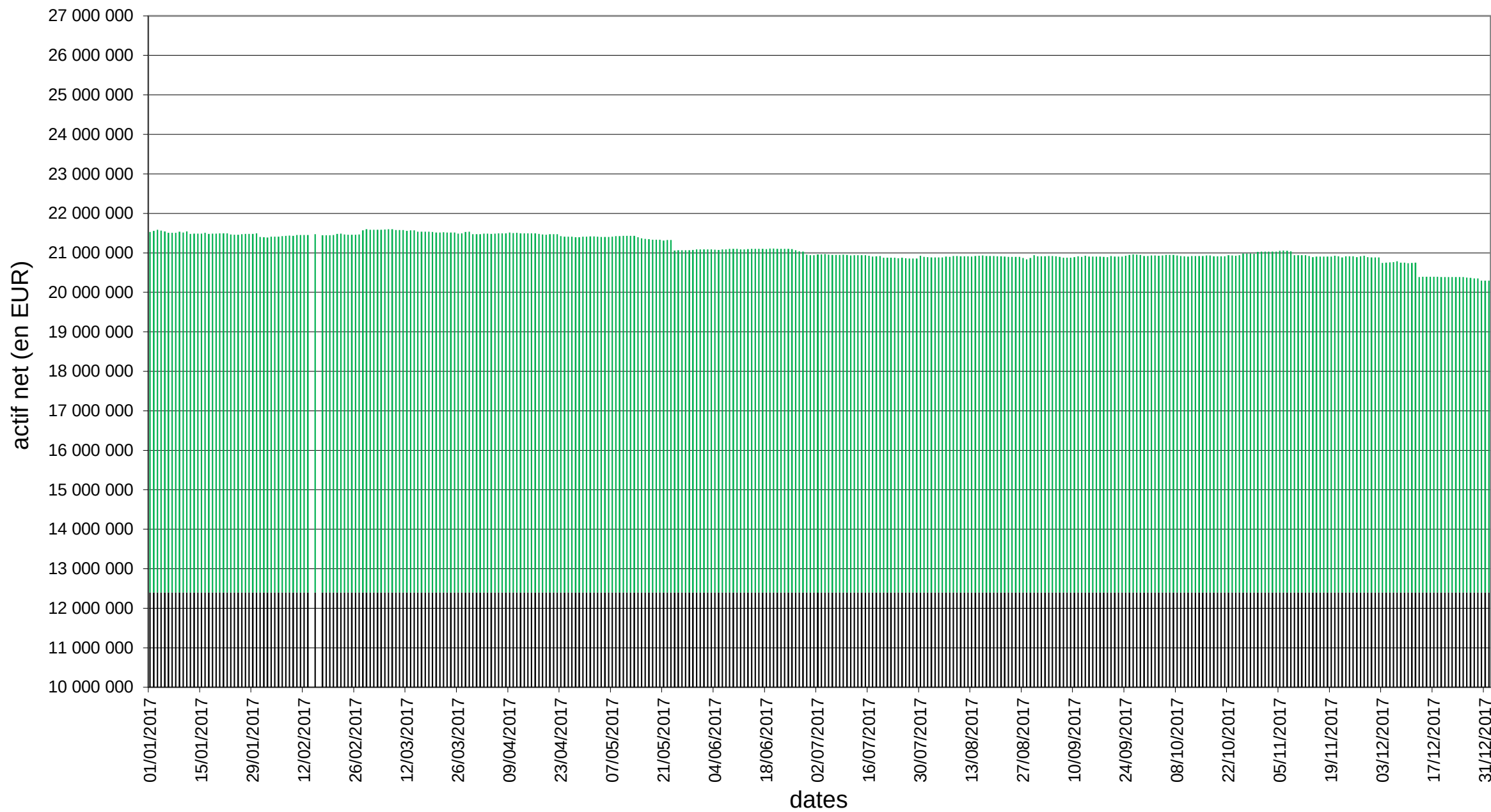
L'évolution financière depuis la création du Fonds se résume de la manière suivante :

Année:	Produits:	dont avoirs confisqués :	Décaissements effectifs:	Engagements nouveaux:	Actif net:
1993	2.485,-€	-	113,-€	-	2.372,-€
1994	478.075,-€	466.221,- €	8,-€	-	480.439,-€
1995	777.778,-€	750.484,- €	29.227,-€	58.010,-€	1.162.738,-€
1996	404.060,-€	52.672,- €	118.568,-€	219.194,-€	1.442.243,-€
1997	19.591.066,-€	17.791.789,- €	161.902,-€	278.154,-€	20.979.203,-€
1998	3.074.934,-€	19.047,- €	199.888,-€	2.815.156,-€	17.939.368,-€
1999	4.954.854,-€	56.237,- €	1.826.993,-€	1.378.595,-€	21.509.161,-€
2000	1.024.110,-€	25.008,- €	2.044.065,-€	1.444.206,-€	21.042.197,-€
2001	7.685.840,-€	6.639.680,- €	2.504.496,-€	1.834.796,-€	23.065.728,-€
2002	3.417.937,-€	2.393.124,- €	1.716.189,-€	5.545.126,-€	20.183.376,-€
2003	2.193.634,-€	1.410.685,-€	1.629.261,-€	2.122.376,-€	19.442.279,-€
2004	1.453.144,-€	726.600,-€	2.303.555,-€	3.094.178,-€	17.375.127,-€
2005	8.194.569,-€	7.597.536,-€	5.515.320,-€	1.813.100,-€	19.948.746,-€
2006	1.905.806,-€	1.174.445,-€	9.009.996,-€	2.785.580,-€	18.508.988,-€
2007	2.188.945,-€	1.213.177,-€	1.702.777,-€	1.754.758,-€	18.377.104,-€
2008	1.669.930,-€	541.316,-€	1.969.190,-€	1.315.445,-€	18.496.406,-€
2009	625.505,-€	67.021,-€	1.609.738,-€	1.980.715,-€	17.130.799,-€
2010	3.815.235,-€	3.601.172,-€	1.417.605,-€	2.349.030,-€	16.809.057,-€
2011	570.365,-€	320.843,-€	2.197.249,-€	1.533.038,-€	15.721.866,-€
2012	540.412,-€	131.281,-€	1.963.445,-€	203.534,-€	16.048.119,-€
2013	480.453,-€	385.467,-€	2.903.238,-€	1.814.492,-€	14.687.128,-€
2014	5.725.811,-€	5.270.176,-€	1.004.537,-€	717.184,-€	19.265.684,-€
2015	568.890,-€	22.750,-€	1.047.207,-€	1.351.867,-€	18.453.295,-€
2016	5.772.593,-€	2.219.152,-€	2.517.639,-€	2.635.622,-€	21.527.437,-€
2017	108.565,-€	74.850,-€	1.184.599,-€	876.389,-€	20.294.489,-€
Total	77.224.996,-€	52.950.733,-€	46.176.805,-€		

Evolution financière



Evolution de l'actif net du Fonds de lutte contre le trafic des stupéfiants



Montant actuel de l'actif net (*):
en tenant compte des projets approuvés non signés:

20 294 489.42 EUR
19 944 489.42 EUR

31/12/2017

COMITE-DIRECTEUR
au 31 décembre 2017

Président:

Jean-Luc KAMPHAUS, Conseiller de Direction 1^{ère} classe (Ministère des Finances)

Membres:

Katia KREMER, Conseiller de Direction 1^{ère} classe (Ministère de la Justice)

Manuel TONNAR, Directeur (Ministère des Affaires Etrangères et Européennes)

Georges HEINEN, Conseiller de Gouvernement (Ministère des Finances)

Alain ORIGER, Coordinateur national drogues (Ministère de la Santé)

Secrétaire:

Sylvie SIEBENBORN, Rédacteur (Ministère des Finances)



Luxembourg, le 25 juillet 2018

Le Ministre des Finances,
Le Ministre de la Coopération et de l'Action Humanitaire,
Le Ministre de la Justice,
La Ministre de la Santé,

Vu la loi du 17 mars 1992 portant

1. approbation de la Convention des Nations Unies contre le trafic de stupéfiants et de substances psychotropes, faite à Vienne, le 20 décembre 1988,
2. modifiant et complétant la loi du 19 février 1973 concernant la vente de substances médicamenteuses et la lutte contre la toxicomanie,
3. modifiant et complétant certaines dispositions du Code de Procédure pénale,

Vu le règlement grand-ducal du 28 mai 1993 concernant le contrôle par la Cour des Comptes sur la gestion financière du Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité,

Vu le rapport annuel 2017 sur les activités et la situation financière du Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité, ainsi que les comptes arrêtés au 31 décembre 2017,

Vu la demande d'avis sur les comptes adressée à la Cour des Comptes en date du 19 juillet 2018,

A r r ê t e n t :

Article unique.- Les comptes de l'exercice 2017 du Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité sont approuvés et décharge est donnée au Comité-Directeur pour cet exercice.

s. Le Ministre des Finances,

s. Le Ministre de la Coopération et
de l'Action Humanitaire,

s. Le Ministre de la Justice,

s. La Ministre de la Santé,

**Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Établissement Public**

R.C.S. Luxembourg J30

COMPTES ANNUELS ET RAPPORT DU
RÉVISEUR D'ENTREPRISES AGRÉÉ

au 31 décembre 2017

TABLE DES MATIERES

	Pages
RAPPORT DU RÉVISEUR D'ENTREPRISES AGRÉÉ	1 - 3
COMPTES ANNUELS	
- Bilan	4
- Compte de profits et pertes	5
- Annexe	6 - 9

RAPPORT DU REVISEUR D'ENTREPRISES AGREE

Aux membres du Comité Directeur de
Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Etablissement Public
3, rue de la Congrégation
L-2931 Luxembourg

Opinion

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité (l'«Etablissement Public») comprenant le bilan au 31 décembre 2017 ainsi que le compte de profits et pertes pour l'exercice clos à cette date, et les notes aux comptes annuels, incluant un résumé des principales méthodes comptables.

A notre avis, les comptes annuels ci-joints donnent une image fidèle de la situation financière de l'Etablissement Public au 31 décembre 2017 ainsi que des résultats pour l'exercice clos à cette date, conformément aux principes comptables et méthodes d'évaluation applicables à l'Etablissement Public définis par le Comité Directeur et tels que détaillés dans la note 2 aux comptes annuels.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit en conformité avec la loi du 23 juillet 2016 relative à la profession de l'audit (la loi du 23 juillet 2016) et les normes internationales d'audit (ISA) telles qu'adoptées pour le Luxembourg par la Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces loi et normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du Réviseur d'Entreprises Agréé pour l'audit des comptes annuels» du présent rapport. Nous sommes également indépendants de l'Etablissement Public conformément au code de déontologie des professionnels comptables du des normes internationales de déontologie comptable (le Code de l'IESBA) tel qu'adopté pour le Luxembourg par la CSSF ainsi qu'aux règles de déontologie qui s'appliquent à l'audit des comptes annuels et nous nous sommes acquittés des autres responsabilités qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Observation

Les comptes annuels ont été établis pour satisfaire aux obligations de Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité, Etablissement Public. En conséquence, ces comptes annuels peuvent ne pas convenir pour répondre à un autre objectif. Cette observation ne remet pas en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

Responsabilités du Comité Directeur pour les comptes annuels

Le Comité Directeur est responsable de l'établissement et de la présentation fidèle des comptes annuels conformément aux principes comptables et méthodes d'évaluation applicables à l'Etablissement Public définis par le Comité Directeur et tels que détaillés dans la note 2 aux comptes annuels, ainsi que du contrôle interne qu'il considère comme nécessaire pour permettre l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement de comptes annuels, c'est au Comité Directeur qu'il incombe d'évaluer la capacité de l'Etablissement Public à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si le Comité Directeur a l'intention de liquider l'Etablissement Public ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à lui.

Responsabilités du Réviseur d'Entreprises Agréé pour l'audit des comptes annuels

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport du Réviseur d'Entreprises Agréé contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi du 23 juillet 2016 et aux ISA telles qu'adoptées pour le Luxembourg par la CSSF permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi du 23 juillet 2016 et aux ISA telles qu'adoptées pour le Luxembourg par la CSSF, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'Etablissement Public ;
- Nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par le Comité Directeur, de même que les informations y afférentes fournies par ce dernier ;

- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par le Comité Directeur du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport ;
- Nous évaluons la présentation d'ensemble, la forme et le contenu des comptes annuels, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les comptes annuels représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables du gouvernement d'entreprise notamment l'étendue et le calendrier prévu des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Luxembourg, le 12 juillet 2018

BDO Audit
Cabinet de révision agréé
représenté par

Jean-Philippe Barret

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité**Établissement Public**

R.C.S. Luxembourg J30

BILAN

31 décembre 2017

(exprimé en EUR)

A C T I F	2017	2016
Créances	2.478,94	1.749.880,68
Portefeuille de placement	13.954.555,37	13.920.431,25
Intérêts à recevoir sur portefeuille de placement	77.379,67	77.789,00
Avoirs en banque	10.670.974,56	10.496.867,19
Comptes de régularisation	-	-
Total	<u>24.705.388,54</u>	<u>26.244.968,12</u>
P A S S I F	2017	2016
Capitaux propres		
Dotation initiale	2.478,94	2.478,94
Réserves	21.524.958,09	18.450.815,66
Provisions pour frais bancaires inhérentes à l'exercice	24.596,46	24.328,00
Provisions pour avoirs susceptibles de transfert à l'étranger en vertu de partages	1.009.336,68	1.009.336,67
Sommes affectées sur base de conventions de projets	3.026.016,35	3.332.916,78
Dettes envers l'Etat	350.949,63	350.949,63
Résultat de l'exercice	-1.232.947,61	3.074.142,44
Total	<u>24.705.388,54</u>	<u>26.244.968,12</u>

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Établissement Public
R.C.S. Luxembourg J30
COMPTE DE PROFITS ET PERTES
31 décembre 2017
(exprimé en EUR)

C H A R G E S	2017	2016
Affectations à des projets	880.556,48	2.629.964,85
Frais administratifs	922,21	12.128,57
Provisions pour frais bancaires inhérents à l'exercice	24.596,46	24.328,00
Pertes de change	439.604,65	32.029,56
Résultat de l'exercice	-	3.074.142,44
Total	<u>1.345.679,80</u>	<u>5.772.593,42</u>
 P R O D U I T S	 2017	 2016
Recettes en vertu de l'art. 5 L 17-3-92	74.850,06	2.219.151,74
Intérêts	-	32,19
Reprise de provisions pour partages d'avoirs avec l'étranger	-	1.945.825,67
Plus-value financière sur portefeuille de placement	33.714,79	272.223,944
Gains de change	4.167,34	144.450,39
Autres produits	-	1.190.909,49
Résultat de l'exercice	1.232.947,61	-
Total	<u>1.345.679,80</u>	<u>5.772.593,42</u>

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Établissement Public
R.C.S. Luxembourg J30
ANNEXE
31 décembre 2017

NOTE 1 - GENERALITES

Le FONDS DE LUTTE CONTRE CERTAINES FORMES DE CRIMINALITE est un établissement public institué sous le nom de Fonds de lutte contre le trafic des stupéfiants par l'article 5 de la loi du 17 mars 1992.

Il a pour mission non seulement la lutte contre le trafic des stupéfiants, mais aussi a pour mission de favoriser l'élaboration, la coordination et la mise en œuvre de moyens de lutter contre certaines formes de criminalité.

L'alimentation du Fonds a été élargie aux confiscations prononcées en matière de lutte contre le blanchiment et en matière de lutte contre le financement du terrorisme.

L'objet social consiste dans le renforcement du cadre légal en matière de lutte contre le blanchiment et contre le financement du terrorisme.

Le siège du Fonds se situe à L-2931 Luxembourg, 3, Rue de la Congrégation.

L'exercice social commence le 1 janvier et se termine le 31 décembre.

NOTE 2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les politiques comptables et les principes d'évaluation sont déterminés et mis en place par le Comité Directeur de l'Etablissement Public et présentés ci-après.

L'Etablissement Public tient sa comptabilité en euros (EUR). Le bilan et le compte de profits et pertes sont exprimés dans cette devise.

Conversion des devises

Les transactions établies en devises durant l'exercice sont enregistrées au cours du jour de la transaction. Pour les créances et les dettes, les bénéfices et les pertes de change réalisés et les pertes de change non réalisées sont enregistrés au compte de profits et pertes. Les bénéfices et les pertes de change réalisés et non réalisés sur les avoirs en banques sont enregistrés au compte de profits et pertes.

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité

Établissement Public

R.C.S. Luxembourg J30

ANNEXE

31 décembre 2017

- suite -

Les autres postes de l'actif et du passif sont évalués individuellement au plus bas, respectivement au plus haut, de leur valeur convertie au cours de change historique ou de leur valeur déterminée sur base des cours de change en vigueur à la date de clôture du bilan.

Portefeuille de placement et avoirs en banque

L'univers d'investissement, qui définit les instruments éligibles pour le portefeuille, comprend :

- a) Les obligations, titres du marché monétaire et titres similaires de tous types, à coupon fixe ou variable ou de type « zero-coupon », émises par des émetteurs établis dans un pays membre de l'OCDE, libellées en EURO ou en devise EURO-IN (respectivement en une devise qui pourra être couverte par rapport à la devise de référence EURO), et dont les notations minima explicites ou implicites au jour de l'acquisition sont AA- (S&P) et/ou de Aa3 (Moody's).
- b) Les liquidités détenues en compte bancaire, que ce soit à vue ou à terme, auprès de banques dont les notations minima explicites ou implicites sont AA- (S&P) et/ou Aa3 (Moody's).
- c) Les instruments dérivés (options et futures) portant sur les marchés des taux, négociés sur un marché réglementé ou négociés dans une transaction de gré à gré avec une contrepartie qui remplit les critères de notations des émetteurs obligataires et ceci à des fins de réduction du risque d'investissement.

Le portefeuille de placement est évalué à sa juste valeur. La juste valeur des instruments financiers correspond au derniers cours disponible le jour de l'évaluation pour les valeurs mobilières admises à la cote officielle d'une bourse de valeurs ou sur un autre marché réglementé. Les variations de juste-valeur et les plus ou moins-values de cessions des instruments mentionnés ci-dessus sont enregistrées au compte des profits et pertes dans le poste « Plus-value financière sur portefeuille de placement ».

Les avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et en caisse sont enregistrés à leur valeur nominale.

Provisions pour avoirs susceptibles de transfert à l'étranger en vertu de partages

Ce poste comprend les avoirs reçus lors de confiscations dans des affaires internationales exécutées au Luxembourg et susceptibles d'être transférés vers l'étranger dans le cadre d'accords de partage à conclure le cas échéant.

Les partages étant réalisés directement depuis 2015, des provisions additionnelles ne sont plus constituées.

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Établissement Public
R.C.S. Luxembourg J30
ANNEXE
31 décembre 2017
- suite -

Sommes affectées sur base de conventions de projets

Ce poste comprend la somme des projets engagés et pour lesquels un décaissement n'est pas encore intervenu ou est partiellement intervenu, les projets en question étant en cours.

Affectations à des projets

Ce poste comprend les engagements pris au cours de l'exercice pour les nouveaux projets.

Recettes en vertu de l'article 5 de la loi du 17 mars 1992 :

Ce poste comprend les avoirs reçus au cours de l'exercice en vertu de confiscations effectuées par les autorités judiciaires. Ces recettes sont enregistrées au moment où la décision judiciaire est connue du Fonds.

NOTE 3 - PROVISIONS POUR AVOIRS SUSCEPTIBLES DE TRANSFERT A L'ETRANGER EN VERTU DE PARTAGES

Au 31 décembre 2017, le poste est composé de EUR 1.009.336,68 (2016 : EUR 1.009.336,68).

NOTE 4 - SOMMES AFFECTEES SUR BASE DE CONVENTIONS DE PROJETS

A la fin de l'exercice 2017, le Fonds s'est engagé pour la réalisation de projets non encore décaissés, à concurrence d'un montant global de EUR 3.026.016,35 (2016 : 3.332.916,78). Le montant des nouveaux projets engagés en 2017 est repris en charges sous le poste « affectations à des projets » pour un montant de EUR 880.556,48 pour 2017 (2016 : EUR 2.629.964,85).

Fonds de lutte contre certaines formes de criminalité
Établissement Public
R.C.S. Luxembourg J30
ANNEXE
31 décembre 2017
- suite -

NOTE 5 - CAPITAUX PROPRES

a) Dotation initiale

Une dotation initiale s'élève à EUR 2.478,94 (LUF 100.000,-) et a été apportée par l'Etat lors de la création du Fonds en 1992.

b) Réserves

Ce poste est composé du cumul au fil des ans de tous les bénéfices et pertes du Fonds. A la fin de l'exercice, il s'élève à EUR 21.524.958,09 (2016 : 18.450.815,66).

c) Mouvements de l'exercice

	Dotation initiale EUR	Réserves EUR	Résultat de l'exercice EUR
Situation au début de l'exercice 2016	2.478,94	18.450.815,66	3.074.142,44
Affectation de l'exercice 2016	-	3.074.142,44	
Résultat 2017	-		(1.232.947,61)
Situation à la fin de l'exercice 2017	<u>2.478,94</u>	<u>21.524.958,09</u>	<u>(1.232.947,61)</u>

NOTE 6 - RECETTES

Les revenus de l'exercice 2017 EUR 112.732,19 proviennent essentiellement de 15 affaires pour EUR 74.850,06 et de recettes financières sur le capital du Fonds pour EUR 33.714,79 et d'un gain de change de EUR 4.167,34.